



VOORBLAD RAAD

ONDERWERP EN BEHANDELING		
onderwerp	Voorstel tot vaststelling van de 1e Actualisatie 2019	
vertrouwelijk	Nee	
portefeuillehouder	Wethouder Van der Stee, B.P.M.	
bijlage(n)	Voorstel: Voorstel_44070.docx 1e actualisatie 2019 def. (19-0142886)	
agendapunt	9.	
publiceren	Nee	

BESLISPUNTEN (RAAD)
1. a. De 1e Actualisatie 2019 met een nadelig saldo van € 1,562 mln. vast te stellen b. De in de 1e Actualisatie 2019 opgenomen reservemutaties, per saldo € 2.911.805 (voordelig), vast te stellen met effect op de programma's: c. De hieruit voortvloeiende begrotingswijziging vast te stellen. 2. Het nadelig saldo onder te brengen in het voorlopig rekeningresultaat 2019. 3. De structurele mutaties 2020 t/m 2023 uit de 1e actualisatie 2019 bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2019 te betrekken. 4. De volgende bestemmingsreserves in te stellen: 1. reserve Risicobeheersing sociaal domein onderdeel participatie 2. reserve Digitaliseren 5. De reserve FES-projecten op te heffen. 6. De weerstandsratio te handhaven op de als uitgangspunt gehanteerde norm van 1,0 en in dat verband binnen de reserve Versterking financiële soliditeit een beperkt bedrag van € 1,0 mln. te oormerken als weerstandsvermogen. 7. Diverse investeringskredieten beschikbaar of bij te stellen zoals opgenomen in de 1e actualisatie.

ARGUMENTEN EN RISICO'S (RAAD)
1.1 De raad wordt door middel van het in de 1e actualisatie 2019 opgenomen FMP geïnformeerd over de onontkoombare financiële effecten die van invloed zijn op de jaarschijf 2019. 1.2 Door middel van de eerste actualisatie (2019) vindt in overeenstemming met de aan de raad aangeboden P&C-kalender een tussentijdse bijstelling plaats van begrotingsjaar 2019. 2.1 Voor tussentijdse saldi is dit de gebruikelijke gedragslijn. 3.1 De doorwerking van de structurele mutaties is van invloed op de Voorjaarsnota 2019. 4.1 Het instellen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad. 5.1 Het opheffen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad 6.1 In lijn met het vastgestelde beleid in de Nota Reserves en voorzieningen vindt via de besluitvorming over de 1e actualisatie oormerking als weerstandsvermogen plaats van een beperkt deel van de reserve Versterking financiële Soliditeit. 7.1 De betreffende investeringen maakten geen deel uit van het MIP en zijn derhalve nog niet eerder door de raad geautoriseerd.



RAADSVOORSTEL

ONDERWERP

Eerste Actualisatie 2019

AANLEIDING

Tegelijk met de Voorjaarsnota wordt de 1^e Actualisatie van dienstjaar 2019 aan uw raad voorgelegd. De Voorjaarsnota is het kaderstellende document van de raad, dat de basis vormt voor het opstellen van de begroting. Hierin hebben wij de financiële kaders en de beleidsvoornemens voor de begroting 2020-2023 opgenomen.

De 1^e Actualisatie bevat een bijstelling van het lopende jaar 2019. De 1^e Actualisatie is in lijn met die van 2018 (toen als onderdeel van de zogenoemde Kadernota) opgesteld en wordt als separaat P&C-document aan de raad ter vaststelling voorgelegd. Het gaat in dit document in hoofdzaak om exogene en onontkoombare mutaties en/of de verwerking van eerdere besluitvorming.

DOELSTELLING

De gemeenteraad tussentijds te informeren over afwijkingen per programma op basis van de actuele stand van zaken.

ARGUMENTATIE

1.1 De raad wordt door middel van het in de 1e actualisatie 2019 opgenomen FMP geïnformeerd over de onontkoombare financiële effecten die van invloed zijn op de jaarschijf 2019.

Voor het opstellen van de eerste actualisatie 2019 en de Voorjaarsnota 2019 is eerst de begroting bestaand beleid geactualiseerd. Hierin zijn, met als uitgangspunt de jaarschijven 2019-2022 van de huidige begroting, onder andere verwerkt:

- De structurele autonome effecten van de ProRap 2018
- De meerjarige consequenties naar aanleiding van het jaarrekeningresultaat 2018
- De doorwerking van de IRap (investeringsrapportage) 2018 op basis waarvan de kapitaallasten zijn bijgesteld
- Bijstelling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds
- Bijstelling van diverse stelposten

1.2 Door middel van de eerste actualisatie (2019) vindt in overeenstemming met de aan de raad aangeboden P&C-kalender een tussentijdse bijstelling plaats van begrotingsjaar 2019.

In deze actualisatie vindt een eerste bijstelling plaats van het begrotingsjaar 2019. Het gaat in principe in dit verband uitsluitend om afwijkingen (naar analogie van de ProRap).

Het nadelig saldo van de eerste actualisatie 2019 bedraagt € 1,562 mln. Dit saldo wordt veroorzaakt door de ontwikkelingen binnen het Financieel Meerjaren Perspectief (FMP) en de voor- en nadelen zoals deze zijn genoemd bij de verschillende programma's. In onderstaande tabel treft u een globale specificatie van de opbouw van genoemd nadeel aan.

Saldo 1^e actualisatie 2019: € 1,6 miljoen nadelig

- Saldo FMP	€ 2,1 miljoen	voordelig
- Warmte Systeem Westland	- 0,4 miljoen	nadelig

RAADSVOORSTEL

- Onderwijshuisvesting	- 0,1 miljoen	nadelig
- Vervangen speeltoestellen	- 0,2 miljoen	nadelig
- H4 netwerksamenwerking	- 0,1 miljoen	nadelig
- Schuldhulpverlening	- 0,1 miljoen	nadelig
- Afvalverwerking	- 1,9 miljoen	nadelig
- Omgevingsvergunningen Wabo	- 0,6 miljoen	nadelig
- Diverse posten	- 0,3 miljoen	nadelig
TOTAAL	€ 1,6 miljoen	nadelig

2.1 Voor tussentijdse saldi is dit de gebruikelijke gedragslijn.

Het is gebruikelijk dat de saldi van de 1^e actualisatie en de ProRap worden ondergebracht in het voorlopig rekeningssaldo van het betreffende dienstjaar.

3.1 De doorwerking van de structurele mutaties is van invloed op de Voorjaarsnota 2019.

In de eerste actualisatie wordt per programma geduïd welke mutaties een structurele doorwerking naar de jaarschijven 2020-2023 in de Voorjaarsnota 2019.

Voorgesteld wordt om deze structurele effecten ook bij de behandeling van dat document te betrekken.

4.1 Het instellen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

In de nota Reserves en voorzieningen 2016 is vastgelegd dat op grond van art. 186-189 van de Gemeentewet de raad het bevoegde orgaan is om reserves en voorzieningen in te stellen of op te heffen. Het gaat hierbij om twee nieuwe reserves, t.w. de Risicobeheersing sociaal domein onderdeel participatie en het digitaliseren. Voor een nadere toelichting wordt u verwezen naar de 1^e Actualisatie.

5.1 Het opheffen van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Onder argument 4.1 is al aangegeven dat op grond van de Gemeentewet de raad het bevoegde orgaan is om reserves en voorzieningen (in te stellen of) op te heffen. De reserve FES-projecten bevat na de mutatie in de 1^e Actualisatie geen saldo meer en kan zonder bezwaar worden opgeheven.

6.1 In lijn met het vastgestelde beleid in de Nota Reserves en voorzieningen vindt via de besluitvorming over de 1e actualisatie oormerking als weerstandsvermogen plaats van een beperkt deel van de reserve Versterking financiële Soliditeit.

Rekening houdend met ons voorstel bij de jaarstukken om het restant van het rekeningresultaat ad € 2,8 mln. toe te voegen aan de reserve sociaal domein bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit nog € 26,1 mln. waarna de weerstandsratio 0,96 bedraagt. In de door de raad vastgestelde Nota Reserves en voorzieningen is vastgelegd dat wordt uitgegaan van een weerstandsratio van 1,0. Om dit te bewerkstelligen stellen wij voor om geheel in lijn met de genoemde beleidsnota een bedrag van € 1,0 mln. in de reserve Versterking financiële soliditeit te oormerken als weerstandsvermogen. Het gaat in dit verband om een technische handeling waar geen middelen mee gemoeid zijn.

7.1 De betreffende investeringen maakten geen (of niet volledig) deel uit van het MIP en zijn derhalve nog niet eerder door de raad geautoriseerd.

Naast de verwerking van de bijbehorende kapitaallasten dienen ook de navolgende kredieten nog formeel beschikbaar gesteld worden:

RAADSVORSTEL

- Vervanging materieel milieustraten (investering € 190.000)
- Geluidreducerende maatregelen Heulweg te Kwintsheul (per saldo investering € 128.000)
- Brandveiligheid De Noviteit (investering € 91.000)
- Isolatiemaatregelen Maasdijk (verlaging investering € 200.000)
- Aankoop en sloop Fazantlaan 8, Honselersdijk (aanvullende investering € 45.000)

De investeringen worden nader toegelicht in de 1e Actualisatie. Het betreft investeringen die niet in de begroting zijn voorzien. Gezamenlijk hebben deze investeringen een opwaarts effect op de schuldpositie van de gemeente ter grootte van ca. € 254.000.

RISICO'S EN KANTTEKENINGEN

Wij gaan er van uit dat voor het Sociaal Domein in de komende jaren netto een structureel extra budget van € 7 miljoen nodig is, met name door het tekort op de jeugdzorg. Via een herijking van en binnen het sociaal domein en andere actieprogramma's zetten wij overigens stevig in op verlaging van dat tekort, waarbij behoud van de kwaliteit van de zorgverlening voorop staat. In de ProRap 2019 zal op basis van actuele cijfers de concrete verwerking van de verschillende onderdelen binnen het Sociaal Domein plaatsvinden.

FINANCIËN

Het nadelig saldo van de 1e Actualisatie bedraagt voor 2019 € 1,562 mln. Het batige beginsaldo van de begroting 2019 (inclusief UP 2019) zoals eerder door u vastgesteld bedraagt € 0,240 mln. Het voorlopige saldo over 2019 bedraagt daarmee na vaststelling van deze 1^e Actualisatie € 1,322 mln. nadelig.

Bij de ProRap 2019, die in september wordt opgesteld, kan worden gezien of het saldo zich inderdaad op deze wijze ontwikkelt.

COMMUNICATIEPARAGRAAF

De communicatie is gekoppeld aan de communicatie over de Voorjaarsnota 2019.

EXTERN OVERLEG

N.v.t.

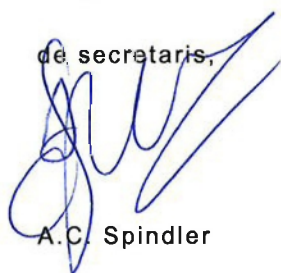
VERVOLGTRAJECT

De behandeling in de gemeenteraad is gepland voor dinsdag 16 juli 2019.

RAADSVOORSTEL

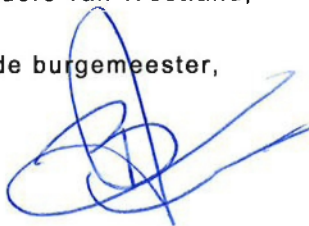
Burgemeester en wethouders van Westland,

de secretaris,



A.C. Spindler

de burgemeester,



B.R. Arends

RAAD

16 JULI 2019

GEMEENTE WESTLAND



RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Westland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 11 juni 2019, met de volgende bijlage(n):

- 1^e Actualisatie (19-0142886)

gelet op het bepaalde in artikel 192 van de gemeentewet en artikel 7 van de Financiële verordening gemeente Westland 2019;

besluit:

- a. De 1e Actualisatie 2019 met een nadelig saldo van € 1,562 mln. vast te stellen.
- b. De in de 1e Actualisatie 2019 opgenomen reservemutaties, per saldo € 2.911.805 (voordelig), vast te stellen met het volgende effect op de programma's:
 - Programma Economische en Ruimtelijke ontwikkeling € 816.279 V
 - Programma Sterke Samenleving € 1.602.556 V
 - Programma Ondersteuning, Zorg en Participatie € 38.183 V
 - Programma Fysieke Leefomgeving € 978.412 V
 - Programma Dienstverlening en Belastingen € 40.462 N
 - Programma Bestuur en Veiligheid € 7.993 N
 - Programma Algemene Dekkingsmiddelen € 475.170 N
- c. De hieruit voortvloeiende begrotingswijziging vast te stellen.
2. Het nadelig saldo onder te brengen in het voorlopig rekeningresultaat 2019.
3. De structurele mutaties 2020 t/m 2023 uit de 1e actualisatie 2019 bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2019 te betrekken.
4. De volgende bestemmingsreserves in te stellen:
 - a. reserve Risicobeheersing sociaal domein onderdeel participatie
 - b. reserve Digitaliseren
5. De reserve FES-projecten op te heffen
6. De weerstandsratio te handhaven op de als uitgangspunt gehanteerde norm van 1,0 en in dat verband binnen de reserve Versterking financiële soliditeit een beperkt bedrag van € 1,0 mln. te oormerken als weerstandsvermogen.
7. Diverse investeringskredieten beschikbaar of bij te stellen zoals opgenomen in de 1e actualisatie.

Begrotingswijziging		nr. 19021	
Mutatie programma's:	dienstjaar 2019		
	Lasten	Baten	
Econ.& Ruimt.Ontw.	2.353.146	445.369	
Sterke Samenleving	6.481.574	1.405.576	
Onderst., Zorg & Part.	-1.726.261	1.028.899	
Fys. Leefomgeving	-144.961	-1.042.691	
Dienstverl. & Belasting	1.776.641	-30.190	
Bestuur & Veiligheid	83.571	-688	
Alg. dekkingsmidd.	-2.559.448	-15.432	
- Saldo baten en lasten	-1.561.614		
Totaal programma's	4.702.648	1.790.843	
Mutaties reserves:			
Reserves	2.374.312	5.286.117	
Totaal	7.876.960	7.876.960	

RAADSBSLUIT

Aldus besloten door de raad in zijn openbare vergadering van 16 juli 2019,

de griffier,


A.P.M. A.F. Bergmans

de voorzitter,


B.R. Arends

RAAD

16 JULI 2019

GEMEENTE WESTLAND